

Miejski Ośrodek Kultury
21-560 Międzyrzec Podlaski
ul. Warszawska 37,
tel. (083) 371 78 07
NIP 538-10-13-515, Regon 030007770



Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Międzyrzecu Podlaskim za 2023 rok.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem 2.115.154,03 zł., co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2023 po zmianach w PLN	Wykonanie planu 2023 w PLN	Wskaźnik wykonania planu finansowego w % 5:4	Wysokość dotacji podmiotowej
1	2	4	5	6	7
I.	Przychody ogółem	2.115.156,00	2.115.154,03	100,00	
1.	Przychody własne	349.090,00	349.107,16	100,00	
2.	Dotacja podmiotowa	1.582.500,00	1.582.500,00	100,00	1.582.500,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	183.303,00	183.303,64	100,00	
4.	Przychody finansowe	243,00	243,23	100,00	

Ad.I.1

Przychody własne w 2023 roku wyniosły 349.107,16 zł. co stanowi 100,00 % zaplanowanych przychodów. Wykonanie przychodów własnych Miejskiego Ośrodka Kultury przedstawia się następująco:

- przychody ze sprzedaży biletów kinowych: 167.530,16 zł,
- przychody z czynszu 350,00 zł,
- przychody z refakturowania energii i zużycia wody 63.039,61 zł.
- przychody z wynajmu pomieszczeń 14.219,10 zł.
- przychody z opłat za zajęcia 44.923,00 zł.

- czesne - Uniwersytet Trzeciego Wieku 11.286,00 zł.
- wpłaty na warsztaty artystyczne 4.900,00 zł.
- przychody ze sponsoringu 20.000,00 zł.
- przychody z imprez 1.174,00 zł.
- przychody ze sprzedaży towarów w barku kinowym: 14.882,49 zł,
- pozostałe: 6.802,80 zł.

Ad. I.2

Wykonanie dotacji podmiotowej z budżetu miasta wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2023 rok i wynosi 1.582.500,00 zł.

Ad.I.3

Pozostałe przychody operacyjne w 2023 r. Wyniosły 183.303,64 zł. i stanowiły 100,00% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. W skład w/w przychodów wchodzi:

- darowizna na nadanie patronatu dla miasta: 25.000,00 zł.
- otrzymane w formie darowizny środki trwałe amortyzowane w 100 %: 5.471,06 zł
- otrzymane w formie darowizny książki Michała Borysa – 4.000,00 zł
- jednoczesny odpis amortyzacyjny środków trwałych przeksięgowany z konta międzyokresowe rozliczenie przychodów 109.893,40 zł,
- zwrot kosztów naprawy zniszczeń w parku: 2.000,00 zł,
- należne wynagrodzenie od terminowej wpłaty podatku doch. od osób fiz. 338,00 zł
- dotacje z NCK w ramach projektu Dom Kultury + : 36.600,00 zł,
- pozostałe 1,18 zł.

Ad.I.4

Przychody finansowe w 2023 roku wyniosły 243,23 zł i w całości składają się z kwartalnej kapitalizacji odsetek ze środków posiadanych na rachunku bankowym.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły 2.193.336,71 zł., co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2023 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2023 po zmianach w PLN	Wykonanie planu 2023 w PLN	Wskaźnik wykonania planu finansowego w % 5:4	Rozliczenie dotacji podmiotowej
1	2	4	5	6	7
II.	Koszty ogółem	2.193.838,00	2.193.336,71	100,00	1.582.500,00
1.	Amortyzacja środków trwałych	248.870,00	248.879,61	100,00	38.200,00 zakup śr. trw.
2.	Zużycie materiałów	51.920,00	51.919,06	100,00	38.613,27
3.	Zużycie energii	317.750,00	317.752,26	100,00	266.425,60
4.	Usługi obce	414.970,00	414.973,23	100,00	205.350,00
5.	Wynagrodzenia w tym:	914.238,00	914.239,11	100,00	824.622,00
-	wynagrodzenia osobowe	782.310,00	782.310,47	100,00	758.310,00
-	wynagrodzenia bezosobowe	120.093,00	120.093,28	100,00	54.477,00
-	nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne	11.835,00	11.835,36	100,00	11.835,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	184.800,00	184.797,88	100,00	164.858,13
-	Składki na ubezpieczenie społeczne	155.750,00	155.735,97	100,00	148.880,00
-	Świadczenia urlopowe i ekwiwalenty	29.050,00	29.061,91	100,00	15.978,13
7.	Podatki i opłaty	24.360,00	24.363,69	100,00	24.247,00
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	27.930,00	27.928,98	100,00	20.184,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne		5,67	00,00	
10.	Koszty finansowe		7,19	00,00	
11.	Zakup towarów	9.000,00	8.470,03	95,00	
III.	Wynik finansowy (strata)		-78.182,68		

Ad.II.1.

Koszty amortyzacji środków trwałych ogółem w 2023 roku wyniosły 248.879,61 zł., wykonano w 100,00% w tym:

- planowe odpisy amortyzacyjne od środków trwałych (nie mające pokrycia w przychodach, nie są wydatkami - dotyczy głównie mienia wydzielonego)

98.113,32 zł

- jednoczesny odpis amortyzacyjny środków trwałych przeksięgowany z konta międzyokresowe rozliczenie przychodów: 109.893,40 zł.

- zakupione niskocenne środki trwałe i wnp: 40.872,89 zł

Ad.II.2.

Koszty zużycia materiałów w 2023 roku wyniosły 51.919,06 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- artykuły biurowe: 5.023,40 zł.

- środki czystości: 4.551,62 zł.

- prenumerata wydawnictw specjalistycznych: 1.370,97 zł.

- materiały na zajęcia: 5.095,68 zł.

- nagrody rzeczowe dla uczestników konkursów i turniejów: 7.800,00 zł.

- paliwo: 7.153,26 zł.

- materiały remontowe: 313,00 zł,

- pozostałe materiały (materiały związane z obsługą imprez tj. art. spożywcze, kwiaty, baterie, artykuły hydrauliczne i elektryczne, środki do pielęgnacji

i ochrony roślin, artykuły oświetleniowe, przyrządy do pielęgnacji roślin, części do urządzeń mechanicznych w parku, itp) 20.611,13 zł.

Ad.II.3.

Koszt zużycia energii w 2023 roku wyniósł 317.752,26 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- zużycie energii cieplnej 182.233,35 zł.

- zużycie energii elektrycznej 121.719,71 zł.

- zużycie wody i ścieki 13.799,20 zł.

Koszty zużycia energii dotyczą budynku przy ul. Warszawskiej oraz Pałacu Potockich przy ul. Lubelskiej.

Ad. II.4.

Koszt usług obcych w 2023 roku wyniósł 414.973,23 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów głównie wchodzi:

- usługi kinowe - wynajem kopii filmowych: 97.283,81 zł,
- noclegowe i konsumpcyjne 4.441,50 zł.
- honoraria artystów 68.212,00 zł
- usługi transportowe 1.456,72 zł.
- usługi drukarskie: 7.026,67 zł,
- usługi kulturalne związane z organizacją imprez 198.555,01 zł.
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 6.715,91 zł.
- usługi wywozu nieczystości 4.970,17 zł.
- usługi kurierskie: 940,69 zł,
- szkolenia: 757,00 zł,
- pozostałe usługi (prowizje bankowe, szkolenia, serwis oprogramowania, naprawy i przeglądy pojazdów, przegląd hydrantów i gaśnic, przeglądy systemów alarmowych, badania lekarskie, pełnienie funkcji IOD, dorabianie kluczy, oraz inne) 24.613,75 zł.

Ad.II.5.

Koszty wynagrodzeń w 2023 roku wyniosły 914.239,11 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 782.310,47 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) 120.093,28 zł.
- nagroda jubileuszowa 4.188,00 zł.
- odprawa 7.647,36 zł.

Ad.II.6.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w 2023 roku wyniosły 184.797,88 zł. i stanowiły 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu, z czego:

- składki na ubezpiecz. społeczne (umowy o pracę i umowy zlecenia) 155.735,97 zł.

- świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za odzież roboczą i jej pranie, ekwiwalent za używanie auta prywatnego do celów służbowych: 29.061,91 zł.

Ad.II.7.

Koszty podatków i opłat w 2023 roku wyniosły 24.363,69 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Koszty te głównie dotyczą podatku od nieruchomości.

Ad.II.8.

Pozostałe koszty rodzajowe w 2023 roku wyniosły 27.928,98 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- nagrody pieniężne dla laureatów konkursów i festiwali 2.700,00 zł.
- koszty ubezpieczeń: 12.275,12 zł.
- koszty przedłużonej gwarancji lub licencji: 1.496,30 zł
- podróże służbowe 494,50 zł.
- odtwarzanie muzyki podczas zajęć, prawa autorskie podczas imprez oraz wyświetlania filmów w Kinie Sława: 10.963,06 zł.

Ad.II.9

Pozostałe koszty operacyjne w 2023 roku wyniosły 5,67 zł.

Ad.II.10

Koszty finansowe w 2023 r. wyniosły 7,19 zł.

Ad.III.

Wynik finansowy (strata) w 2023 roku wyniosła -78.182,68 zł. dotyczy wyłącznie kosztów amortyzacji, które nie są wydatkiem i nie mają pokrycia w przychodach. (głównie dotyczą mienia wydzielonego).

Stan środków pieniężnych, należności i zobowiązań na początek i koniec roku.

Wyszczególnienie	Na początek roku w PLN	Na koniec roku w PLN

Stan środków pieniężnych	1.311,44	8.335,03
Stan należności	11.351,03	17.788,24
Stan zobowiązań	80.544,57	104.530,69

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2023 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada także następujące należności i zobowiązania:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2023 r. w PLN	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
I.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.	Należności w tym:	17.282,24	100,00
	- wymagalne	2.750,00	15,91
	- niewymagalne	14.532,44	84,09
2.	Zobowiązania w tym:	71.685,62	100,00
	- wymagalne	0	0
	- niewymagalne	71.685,62	100,00
II.	Należności z tyt. podatku VAT.	506,00	00,00
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	506,00	00,00
III.	Zobowiązania z tytułu podatku doch. od osób fizycz.	3.606,00	100,00
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	3.606,00	100,00
IV.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	29.071,07	100,00
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	29.071,07	100,00
IV.	Zobowiązania z pozostałych zobowiązań (PPK)	168,00	00,00
1.	wymagalne	0,00	00,00
2.	niewymagalne	168,00	00,00

Na dzień 31.12.2023 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada łączne należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 17.282,24. Są to należności z refakturowania energii i zużycia wody, oraz z wynajmu pomieszczeń:

- 2.508,60 zł. Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzecu Podlaskim
- 7.432,24 zł. Miasto Międzyrzec Podlaski
- 979,20 zł. Veolia Sp. z o.o.
- 1.419,20 zł. Międzyrzeckie Stowarzyszenie Motocyklowe
- 2.193,00 zł. biletyna.pl sp. z o.o.

Należności wymagalne wystąpiły i wynoszą 2.750,00 zł:

- 150,00 Top Management Lublin,
- 2.600,00 zł. Wrocławski Teatr In-Art. Agnieszka Jankowska (zapł. w styczniu)

Na dzień 31.12.2023 roku Miejski Ośrodek Kultury posiadał zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 71.685,61 zł:

- 8.721,54 zł Miasto Międzyrzec Podlaski - energia elektryczna ul. Warszawska
- 35.625,51 zł Veolia Sp. z o.o. - energia ciepła
- 352,10 zł KLEKS Anna Roszkowska – materiały na zajęcia
- 3.434,57 zł PGE Dystrybucja S.A. - energia elektryczna ul. Lubelska
- 5.662,07 zł Respect Energy S.A. - energia elektryczna ul. Lubelska
- 889,84 zł PUK Międzyrzec Podlaski
- 39,00 zł Sklep ROLMET W Sp. z o.o.
- 16,60 zł Poczta Polska
- 7.380,00 zł AWACO PROJECT Sp. z o.o. – rozbudowa dysków na serwerze kinowym,
- 300,00 zł Szkoła Sportu TURBO Karol Poczarski – aqua fitness dla Słuchaczy UTW,
- 43,05 zł FISERV POLSKA SP. AKCYJNA dzierżawa za terminal płatniczy,
- 1.929,63 zł. Gemini Film Sp. z o.o. - wynajem kopii filmowych,
- 1.520,49 zł Instytucja Filmowa MAX-FILM S.A. - wynajem kopii filmowych,
- 1.118,09 zł Pracownia Ferment Kolektiv - wynajem kopii filmowych,
- 805,90 zł NEXT-FILM Sp. z o.o. - wynajem kopii filmowych,

- 3.847,22 zł Stowarzyszenie Nowe Horyzonty- wynajem kopii filmowych.

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 31.12.2023 roku wynosiły 3.606,00 zł.

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 29.071,07 zł.

Zobowiązania z tytułu uczestnictwa w programie PPK wynosiły 168,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 roku Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzecu Podlaskim posiada środki pieniężne w wysokości 8.335,03 zł. w tym:

- w kasie: 8.197,44 zł.
- na rachunku bankowym: 137,59 zł.

Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzecu Podlaskim na dzień 31.12.2023 roku zatrudniał 13 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 13.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Międzyrzecu Podlaskim
Andrzej Marciniuk

12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

9

10